

2017-14412

Zienswijze ontwerp concernbegroting 2018

16 mei 2017

Aan de leden van de raad,

Het college van burgemeester en wethouders stelt u voor op grond van artikel 147 lid 2 van de gemeentewet te besluiten tot het naar voren brengen van een zienswijze over de ontwerp concernbegroting 2018 van de GR Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid.

De locosecretaris,

De burgemeester,

Aldus besloten in de openbare raadsvergadering van

.

De griffier,

De voorzitter,

portefeuillehouder: Schrijer, D.J.
informatie: Marjon Dekker
telefoon: 078 770 35 20
e-mail: mdekker@zwijndrecht.nl
bijlagen: 5
ter inzage:

Toelichting

Inleiding

Het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Holland Zuid (hierna VRZHZ of VR) stelt 29 juni 2017 de ontwerp concernbegroting vast voor het begrotingsjaar 2018. Op 11 april 2017 heeft het dagelijks bestuur de ontwerp concernbegroting toegezonden aan de raden van de deelnemende gemeenten. De raden van de deelnemende gemeenten zijn acht weken in de gelegenheid een zienswijze te geven.

Het dagelijkse bestuur biedt u ook de jaarrekening 2016 ter kennis name aan. Het Algemeen Bestuur van VRZHZ stelt de jaarrekening 2016 vast op 29 juni 2017. De accountantscontrole heeft nog niet plaatsgevonden.

Ontwerp concernbegroting 2018

VRZHZ biedt een begroting aan met een tekort van € 422.000. Met dit tekort sluit VRZHZ aan op het meerjarenperspectief 2016-2020 zoals dat in 2015 is vastgesteld. De belangrijkste mutatie ten opzichte van de begroting 2017 is de indexatie van 1% zoals deze door het Algemeen Bestuur is besloten.

Als gevolg van het positieve jaarresultaat 2016 – zie hierna – wordt de begroting 2018 bijgesteld met € 922.000 tot een overschot van € 500.000. Dit overschot wordt verrekend met de inwonerbijdrage van de gemeenten. VRZHZ geeft aan dat zij bij burap II 2017 terugkomen op de bijstelling per gemeente. Een indicatie van de bijstelling per gemeente is vermeld op pagina 6 van 40.

Jaarstukken 2016

VRZHZ sluit het jaar 2016 af met een voorlopig positief resultaat van € 2.733.490. Na afronding van de accountantscontrole kan het resultaat definitief bepaald worden. Ten opzichte van de begroting na wijziging is het resultaat € 3,0 miljoen positief. Omdat ook voor € 1,0 miljoen aan tegenvallers – Individueel Keuzebudget en naheffing van de belastingdienst - is opgevangen, is het resultaat zonder deze incidentele tegenvallers zelfs € 4,0 miljoen.

Het positief resultaat is het voornamelijk gevolg van het (nog) niet invullen van vacatures en het niet uitvoeren van opleidingen ad € 2,1 miljoen. Daarnaast zijn bezuinigingen uit het meerjarenperspectief tot een bedrag van € 1,5 miljoen eerder gerealiseerd dan verwacht. Tot slot was in het meerjarenperspectief rekening gehouden met een BTW nadeel van € 1,4 miljoen dat uiteindelijk € 0,4 miljoen te hoog is ingeschat.

Omdat een deel van de bezuinigingen uit het meerjarenperspectief eerder zijn gerealiseerd stelt de VR voor de begroting 2017-2020 bij te stellen na vaststelling van de jaarrekening. Een toelichting op het oorspronkelijke en bijgestelde saldo van kostenstijgingen en bijstellingen wordt gegeven in paragraaf 5.6 'Monitor Meerjarenperspectief 2017-2010'.

Een voorstel voor resultaatbestemming is niet bijgevoegd. Deze legt de VR ook niet voor zienswijze voor. Uit de (openbare) stukken voor het Algemeen Bestuur maken wij op dat de VR voorstelt een bedrag van € 80.000 over te hevelen naar het jaar 2017 voor de formatieve lasten in het kader van de bovenwettelijke taken voor evenementenveiligheid. Het restant ad € 2.653.490 wordt uitgekeerd aan de gemeenten.

Beeld van de begroting 2018 en de jaarstukken 2016

De VR onderkent dat het voorspellend vermogen gering is gebleken. Naast de noodzaak het inzicht en de sturing te versterken geeft men aan een zekere behoedzaamheid ten aanzien van de het doen van uitgaven als een indirect effect van de bezuinigingen. Hoewel een zekere behoedzaamheid gewenst is, is deze behoedzaamheid ook terug te zien in diverse voorstellen in de jaarstukken en de begroting.

- Hoewel de weerstandscapaciteit per 31 december 2016 € 128.075 hoger is dan de benodigde weerstandscapaciteit stelt men niet voor dit bedrag terug te geven aan de gemeenten
- Op basis van eerste inzichten is ten laste van het positief resultaat 2016 de reserve Schoner Werken gevormd voor een bedrag van € 650.000. Uit een nadere uitwerking blijkt dat de benodigde reserve € 545.500 bedraagt. Bij de jaarrekening 2017 wordt het restant van € 104.500 toegevoegd aan het resultaat.
- De bijstelling van het meerjarenperspectief voor de begrotingen van 2017 tot en met 2020 wordt voor 2017 pas verwerkt bij het jaarresultaat 2017. Voor de begroting 2018 wordt dit niet direct verwerkt in de begroting 2018 (na vaststelling van de jaarstukken 2016) maar bij Burap II 2017. Zie hiervoor de tabel op pagina 27 van 40 begroting 2018.

Al deze voorstellen hebben tot gevolg dat gemeenten later over hun geld kunnen beschikken. Wij stellen voor in de zienswijze hierop in te gaan en het dagelijks bestuur op te roepen deze terughoudendheid los te laten.

Bijlagen:

- 1) Aanbiedingsbrief begroting 2018 en jaarrekening 2016
- 2) Begroting 2018
- 3) Jaarrekening 2016
- 4) Toelichting saldo jaarstukken 2016
- 5) Brief met concept zienswijze